

# Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	30.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	18.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	08.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	01.12.2023
Veröffentlichung	12.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht des Gemeindevorstands 1
2	Anträge und Beschlüsse 2-4
<b>Budget</b>	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6-7
5	Haushaltsgleichgewicht 8-9
6	Erfolgsrechnung 10
7	Investitionsrechnungen 11-12
<b>Budget - Details</b>	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 13-25
9	Erfolgsrechnung 26-81
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 82-84
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 85-90
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 91-92
<b>Anhang zum Budget</b>	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 93
14	Finanzkennzahlen 94

**Kontakt**

Politische Gemeinde Niederglatt  
Grafschaftstrasse 55  
8172 Niederglatt

Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften:

Christian Stoll

Leiterin Finanzen:

Marleen Bleuler

Telefon

+41 44 852 20 44

E-Mail

[finanzen@niederglatt-zh.ch](mailto:finanzen@niederglatt-zh.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

Die Konjunkturaussichten sind intakt, auch wenn mit neuen Unsicherheiten (z.B. Energie, Banken) sowie dem Ukrainekrieg weiterhin Abwärtsrisiken vorhanden sind. Mit steigender Bevölkerungszahl wird mittelfristig von einem Anstieg der Erträge (Direkte Steuern und Ressourcenausgleich) ausgegangen. Belastend wirken die vorübergehend höhere Teuerung, das gestiegene Zinsniveau sowie die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen und die Kostensteigerung in den Bereichen Bildung, Allgemeine Verwaltung und Soziales. Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (Ausgleich kalte Progression, zweite Phase Unternehmenssteuerreform, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). In den nächsten fünf Jahren ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Schule und Infrastruktur), welches nicht ausreichend selbst finanziert werden kann. Das Nettovermögen reduziert sich und die Verschuldung wird zunehmen.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tiefere Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzliche Veränderungen auszumachen. Mit straffem Haushaltsvollzug und sorgfältiger Leistungsüberprüfung will der Gemeinderat Verbesserungen erzielen, den Haushalt entlasten und den Steuerfuss möglichst konstant halten.

§ 92 Abs. 1 des Gemeindegesetzes schreibt vor, dass der Gemeindesteuerfuss so festzusetzen ist, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist. Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Da die Gemeinde Niederglatt ein Nettovermögen von Fr. 17.8 Mio. ausweist, darf von Abs. 2 abgewichen werden und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Die Erfolgsrechnung im Budget 2024 zeigt einen Aufwand von Fr. 35'208'400.00 und einen Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von Fr. 25'080'200.00, so dass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von Fr. 10'128'200.00 verbleibt. Bei einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von Fr. 10'884'146.00 wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von unverändert 82% (Fr. 8'925'000.00) erhoben. Der verbleibende Aufwandüberschuss von Fr. 1'203'200.00 wird dem Eigenkapital belastet. Das Eigenkapital beträgt Ende Budgetjahr 2024 voraussichtlich gut Fr. 47.5 Mio.

Das Investitionsbudget 2024 weist im Verwaltungsvermögen, bei Gesamtausgaben von Fr. 4'964'700.00 und Gesamteinnahmen von Fr. 912'500.00, Nettoinvestitionen von Fr. 4'052'200.00 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von Fr. 102'000.00 vorgesehen. Es sind dies Investitionsausgaben, die bereits vom zuständigen Organ bewilligt sind, für die noch die Zustimmung der Gemeindeversammlung einzuholen sein wird oder der Gemeinderat in eigener Kompetenz bewilligen kann. Investitionsausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die Bewilligung der Gemeindeversammlung noch aussteht, bleiben gesperrt bis die Kreditbewilligung rechtskräftig ist.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Niederglatt genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	35'208'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'080'200.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'128'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'964'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	912'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'052'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	102'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>102'000.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Niederglatt zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>10'884'146.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'128'200.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'925'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'203'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8172 Niederglatt, 18.09.2023

Gemeinderat Niederglatt

Gemeindepräsident

Stefan Schmid

Gemeindeschreiber a.i.

Marcel Peter

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Niederglatt in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	35'208'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'080'200.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>10'128'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'964'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	912'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>4'052'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	102'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	<b>102'000.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Niederglatt finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Niederglatt entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>10'884'146.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'128'200.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'925'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-1'203'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8172 Niederglatt, 26.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Niederglatt

Der Präsident

Die Aktuarin



Daniel Schmitz



Sorja Rechsteiner

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Niederglatt am 01.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	35'208'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'080'200.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'128'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'964'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	912'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'052'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	102'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>102'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'884'146.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>82%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'128'200.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'925'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'203'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Niederglatt für das Jahr 2024 wird auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8172 Niederglatt, 01.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber a.i.

Stefan Schmid

Marcel Peter

**Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		35'208'400.00	34'031'360.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		25'080'200.00	25'582'100.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-10'128'200.00</b>	<b>-8'449'260.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>10'884'146.00</b>	<b>10'500'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>82%</b>	<b>82%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'250'000.00	7'020'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	800'000.00	785'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	800'000.00	740'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	75'000.00	65'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>8'925'000.00</b>	<b>8'610'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>8'925'000.00</b>	<b>8'610'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-1'203'200.00</b>	<b>160'740.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'203'200.00	1'203'200.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	20'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	87'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'759'800.00	1'378'100.00	381'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'400.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	88'400.00	700.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>488'600.00</b>	<b>174'200.00</b>	<b>314'400.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'052'200.00	2'687'700.00	1'364'500.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-3'563'600.00</b>	<b>-2'513'500.00</b>	<b>-1'050'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>12%</b>	<b>6%</b>	<b>23%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2024</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2024</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2024</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	20'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	9'400.00	78'300.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	188'500.00	182'600.00	10'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>179'100.00</b>	<b>104'300.00</b>	<b>31'000.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'567'000.00	-202'500.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'387'900.00</b>	<b>306'800.00</b>	<b>31'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>11%</b>	<b>-52%</b>	<b>100%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) gemäss Budget	<b>1'203'200.00</b>
---------------------------------------	---	---------------------

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 23.04.2018 die Grundsätze zum mittelfristigen Ausgleich festgelegt. Die Frist für den mittelfristigen Rechnungsausgleich wird auf acht Jahre festgesetzt. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre. Am Gegenstand des Ausgleichs wird gemessen, ob sich die Aufwand- und die Ertragsüberschüsse über acht Jahre ausgleichen. Die Politische Gemeinde darf, bevor sie zwingend Massnahmen zur Zielerreichung ergreifen muss, das Eigenkapital ab- bzw. aufbauen. Auf die Festsetzung einer Bandbreite für das Eigenkapital wird gemäss Beschluss vom 22.08.2022 verzichtet.

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 01.01.2023	41'066'326.00
./. Fremdkapital per 01.01.2023	23'263'869.00
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 01.01.2023</b>	<b>17'802'457.00</b>

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>17'802'457.00</b>
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'378'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	267'750.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>1'645'850.00</b>
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	xxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	83%	85%	86%	66%	65%					78%

#### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.10%	2.00%	0.01%	0.70%	0.00%	0.00%					0.56%

#### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
22%	30%	33%	15%	13%	13%					23%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30 Personalaufwand	10'093'650.00	8'673'360.00	8'159'540.27
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'520'250.00	5'867'200.00	5'550'685.54
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'718'200.00	2'201'100.00	1'932'023.57
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	21'100.00	800.00	1'345'626.69
36 Transferaufwand	15'908'200.00	14'432'600.00	17'360'879.96
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	19'200.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>34'261'400.00</i>	<i>31'175'060.00</i>	<i>34'367'956.03</i>
40 Fiskalertrag	12'004'000.00	14'611'400.00	12'723'683.77
41 Regalien und Konzessionen	7'700.00	7'700.00	5'716.45
42 Entgelte	6'255'600.00	5'877'100.00	6'272'430.53
43 Übrige Erträge	14'400.00	12'500.00	15'796.35
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	93'700.00	421'400.00	82'649.76
46 Transferertrag	14'507'600.00	12'212'800.00	15'740'110.69
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	19'200.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>32'883'000.00</i>	<i>33'142'900.00</i>	<i>34'859'587.55</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'378'400.00</b>	<b>1'967'840.00</b>	<b>491'631.52</b>
34 Finanzaufwand	189'500.00	45'500.00	55'690.06
44 Finanzertrag	364'700.00	238'400.00	294'321.65
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>175'200.00</b>	<b>192'900.00</b>	<b>238'631.59</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'203'200.00</b>	<b>2'160'740.00</b>	<b>730'263.11</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	2'000'000.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'000'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'203'200.00</b>	<b>160'740.00</b>	<b>730'263.11</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	757'500.00	810'800.00	283'935.95
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	757'500.00	810'800.00	283'935.95
Total Aufwand	35'208'400.00	34'031'360.00	34'707'582.04
Total Ertrag	34'005'200.00	34'192'100.00	35'437'845.15

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	4'487'000.00	4'390'000.00	2'957'369.31
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	125'000.00	35'000.00	29'608.29
54	Darlehen	0.00	0.00	3'311'660.75
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	35'700.00	35'700.00	850'843.69
56	Eigene Investitionsbeiträge	317'000.00	10'400.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>4'964'700.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>7'149'482.04</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	912'500.00	300'000.00	270'941.22
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	3'141'075.62
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>912'500.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>3'412'016.84</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		4'964'700.00	4'471'100.00	7'149'482.04
Total Investitionseinnahmen		912'500.00	300'000.00	3'412'016.84
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-4'052'200.00</b>	<b>-4'171'100.00</b>	<b>-3'737'465.20</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	102'000.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		102'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

(Abweichungen bei den einzelnen Konti werden kommentiert wenn +/- Fr. 10'000.00)

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 146 vom 04.07.2022 2.00%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

# O

#### Allgemeine Verwaltung

Die Nettoausgaben sind mit Fr. 3'016'200.00 gut Fr. 294'700.00 höher als im Vorjahresbudget. Die vorübergehend höhere Teuerung, gestiegene Energiekosten sowie allgemeine Preiserhöhungen wirken sich über alle Bereiche ungünstig aus. Im Budget 2024 ist erstmalig der im 2023 beschlossene, neue Stellenplan berücksichtigt. Die Betriebskommission Eichi budgetiert diverse Neuanschaffungen wie Beamer, Backofen und Rasenmäher mit Pflügefunktion und im Budgetjahr ist zusätzlich zur Jungbürgerfeier, welche alle zwei Jahre stattfindet, auch ein Neuzuzügeranlass geplant.

Funktionale Gliederung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'400.00	0.00	1'400.00	100.00 Anschaffung neue Urnen (Ersatz für alte, defekte Urnen)
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Service zwei Stimmzettelzählmaschinen (alle 2 geraden Jahre)
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	204'300.00	192'300.00	12'000.00	6.24 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	33'200.00	15'500.00	17'700.00	114.19 Jungbürgerfeier (nur alle zwei Jahre), Neuzuzügeranlass (neue Budgetposition), Teambuildingmassnahmen Gemeinde/Schule
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00	32'000.00	-20'000.00	-62.50 Keine Klausurtagung und Wegfall der Versicherungsanalyse
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	-100.00 Wird nicht mehr budgetiert, da keine Kosten angefallen sind
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	432'300.00	370'000.00	62'300.00	16.84 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ, wieder vollzähliges Team
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	37'000.00	-37'000.00	-100.00 Keine Softwareanschaffungen geplant

3130.03	Betriebskosten	20'000.00	32'000.00	-12'000.00	-37.50 Anpassung an tatsächliche Kosten der letzten Jahre angepasst
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00	22'000.00	-12'000.00	-54.55 Anpassung an effektive Zahlen gem. Abschluss 2022
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	855'800.00	784'500.00	71'300.00	9.09 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'800.00	61'800.00	-33'000.00	-53.40 Kürzung der Weiterbildungspauschale, kein Sprachaufenthalt Lernende da keine BMS mehr
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'000.00	2'000.00	11'000.00	550.00 Einrichten zusätzlicher Arbeitsplatz und Teilersatz alter Bürostühle
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	63'200.00	106'200.00	-43'000.00	-40.49 Einführung GEVER fällt weg
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	177'500.00	101'000.00	76'500.00	75.74 Springereinsatz Vakanz Gemeindegemeinschafter, Bauanwaltskosten (Annahme 1 Rekursfall) aufgrund mehr komplexer Baugesuche
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	249'800.00	236'000.00	13'800.00	5.85 Preisanpassungen externes Rechenzentrum (Abraxas)
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00	10'700.00	-6'700.00	-62.62 Neue Aufteilung der Versicherungsprämien auf entsprechende Funktionen (Funkt. Gliederung)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	89'800.00	48'800.00	41'000.00	84.02 Kostensteigerung sowie zusätzliche im 2023 eingeführte Lizenzen (GEVER, Stratus, eSchKG etc.)
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'200.00	23'500.00	-19'300.00	-82.13 Im 2023 budgetierte Position für Verwaltungsentwicklung (Fr. 20'000.00) fällt weg
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)	-130'000.00	-100'000.00	-30'000.00	30.00 Baubewilligungen: Mehr Baugesuche erwartet (mehrheitlich kleinere aber auch sehr viel komplexer)
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-22'000.00	-2'000.00	-20'000.00	1'000.00 Höhere Entschädigung für Sekretariatsführung ARA
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'200.00	66'000.00	116'200.00	176.06 Neuer, eigenständiger Bereich Liegenschaften inkl. Hauswartung und Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'600.00	8'600.00	15'000.00	174.42 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	2'200.00	800.00	1'400.00	175.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	80'000.00	-75'000.00	-93.75 Wegfall Projektierung Heizung Eichi, Gärtnerarbeiten und Reduktion Kosten externe Beratung Umbau Gemeindehaus
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'700.00	67'200.00	-14'500.00	-21.58 Erstellung Zaun Weiher Eichi (Gesetzgebung), Fenster- u. Flachdachersatz altes Gemeindehaus
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'900.00	138'400.00	-36'500.00	-26.37 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00	0.00	15'000.00	100.00 Vorrat an Betriebs- und Verbrauchsmaterial ist aufgebraucht
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'500.00	500.00	61'000.00	12'200.00 Div. Neuanschaffungen wie Beamer, Backofen alte Küche, Rasenmäher mit Pflügefunktion (Ersatzanschaffung), Microphon-Box
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00	20'500.00	14'500.00	70.73 Höhere Energiekosten für Strom und Heizung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'900.00	116'800.00	-32'900.00	-28.17 Div. kleinere Unterhaltskosten fallen weg da im 2023 ausgeführt
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten	-106'900.00	-87'900.00	-19'000.00	21.62 Betriebskostenanteil Sekundarschulgemeinde Niederhasli Niederglatt
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	0.00	-61'700.00	61'700.00	-100.00 Anteil Primarschule fällt weg (EHG)
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>				
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizung)	130'000.00	100'000.00	30'000.00	30.00 Höhere Energiekosten für Strom und Heizung, abhängig von Variante neuer Heizung
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00	0.00	60'000.00	100.00 Planung/Submission Heizung Eichi

## 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'297'100.00 und ist im Vergleich zum Budget 2023 um Fr. 100'040.00 höher. Der höhere Aufwand ist nebst der Teuerung in den Lohnkosten und einer befristeten Aushilfsstelle im Bereich Einwohnerdienste/Sicherheit, auf die Mehrkosten des Sozialdienstes Bezirk Dielsdorf / KESB zurückzuführen. Im Bereich Feuerwehr sind Anschaffungen von Fr. 51'600.00 geplant (Anhängermodul, Karbonleiter, Hebekissen), welche teilweise durch die GVZ subventioniert werden. Die Kontrollen der privaten Schutzräume muss neu durch die Gemeinde in Auftrag gegeben werden. Im Budget ist ein Betrag von Fr. 35'000.00 dafür vorgesehen.

<b>1110</b>	<b>Polizei</b>				
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	22'000.00	-22'000.00	-100.00 Videoüberwachung für Hot-Spots wird nicht angeschafft
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00 Es fällt entsprechend kein Unterhalt für Videoüberwachung an
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	5'600.00	-5'600.00	-100.00 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	152'600.00	121'000.00	31'600.00	26.12 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) und Aushilfe (Teilzeit) Einwohnerdienste
3612.03	Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB)	204'500.00	177'500.00	27'000.00	15.21 Entschädigung an ZV Sozialdienste Bezirk Dielsdorf (gem. Budget sdbd)
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'600.00	31'300.00	20'300.00	64.86 Anhängermodul, Karbonleiter, Hebekissen, 40er Schläuche, Winkel- und Trennschleifer
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00	0.00	30'000.00	100.00 Planung GVZ-Konzept 2030 Feuerwehrgebäude
4634.00	Beiträge der GVZ	-14'100.00	0.00	-14'100.00	-100.00 Subventionen der GVZ für Tenue Blau/Lemon und Karbonleiter
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00	0.00	30'000.00	100.00 Planung Instandsetzung Scheibenstand Feldschützen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	15'500.00	-15'000.00	-96.77 Wegfall Schallschutzwand/Hochblende aus Budget 2023
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500.00	3'000.00	-1'500.00	-50.00 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperti	35'000.00	0.00	35'000.00	100.00 Kontrolle der privaten Schutzräume muss neu durch Gemeinde in Auftrag gegeben

## 2

**Bildung**

Der Gesamtaufwand fällt im Jahr 2024 um Fr. 1'359'300.00 höher aus und ist unter anderem begründet mit höheren Lohnkosten (Teuerung, mehr Lehrpersonal und komm. Vikariate) sowie die Stellenplanerweiterung im Bereich Tagesstrukturen aufgrund mehr Schülerinnen und Schüler bzw. zusätzlicher Klassen. Entsprechend fallen auch die Beiträge an den Kanton für kantonale Löhne und Sonderschulen höher aus. Der Mehrbedarf an Lehrmittel, Mahlzeiten und zusätzlicher Lizenzen ist ebenfalls im Budget berücksichtigt. Auch sind im 2024 diverse Unterhaltsarbeiten wie Lamellenstorenesatz im Schulhaus Rietlen 1+3, ein neuer Bodenbelag im Zimmer 301 Rietlen 3 und die Anschaffung eines Sonnenschutzes (Markisen) im Kindergarten Gärtli geplant. Für den Projektwettbewerb (Wettbewerbsphase) Schulhaus Rietlen sind im Budget Fr. 200'000.00 eingestellt.

<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'400.00	8'000.00	139'400.00	1'742.50 Löhne komm. DaZ und Schullassistentz bisher in Funktion 2120 budgetiert und ein Kindergarten mehr

3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'900.00	0.00	18'900.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	500.00	-500.00	-100.00 Bis anhin sind keine Kosten entstanden, daher wird nichts mehr budgetiert
3105.00	Lebensmittel	1'700.00	1'000.00	700.00	70.00 Zusätzliche Klasse plus Znüni Sporttag (war nicht budgetiert)
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00	0.00	3'400.00	100.00 Einrichtung neuer Kindergarten der nur notdürftig und mit Leihmaterial ausgestattet ist
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	800.00	-800.00	-100.00 Keine Neuanschaffungen für 2024 geplant
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	0.00	800.00	100.00 Neue, verursachergerechte Aufteilung der Versicherungsprämien (Funktionale Gliederung)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	690'000.00	600'000.00	90'000.00	15.00 Gemeindeanteil kantonale Löhne gem. Berechnung Volksschulamt (eine zusätzliche Kiga-Klasse)
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000.00	44'000.00	16'000.00	36.36 Inkl. Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2 gem. Orientierungsschreiben GAZ) / Stellenprozenthöhung TICTS im Budget 2023 noch nicht bekannt
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'093'000.00	950'000.00	143'000.00	15.05 Mehr Schülerinnen und Schüler, Stufenerhöhung, Einmalzulagen, inkl. Teuerung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskost	70'500.00	57'000.00	13'500.00	23.68 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'000.00	85'000.00	56'000.00	65.88 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	63'000.00	90'000.00	-27'000.00	-30.00 Bewilligte und geplante CAS und QUIIMS Lehrpersonen
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'100.00	15'000.00	10'100.00	67.33 Mehr Lehrpersonen, Beitrag p.P. für Teamausflug gem. Personalreglement
3104.00	Lehrmittel	176'900.00	142'700.00	34'200.00	23.97 Mehr SuS, Bereinigung Lizenzkosten von virtuellen Lehrmitteln
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900.00	20'800.00	-18'900.00	-90.87 Anschaffung Nähmaschine im 2023 abgeschlossen
3113.00	Anschaffung Hardware	33'500.00	14'600.00	18'900.00	129.45 Hüllen mit Tastatur, Stift und Headset für Schüler-iPads
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'900.00	12'000.00	13'900.00	115.83 Lizenzen waren bis anhin in Konto 3158.00 budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'800.00	140'600.00	67'200.00	47.80 EDV Fremdsupport DQ Solution, neu sind Beratung + Unterstützung budgetiert (bis anhin immer separater Antrag SP)
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00	0.00	5'400.00	100.00 Neue, verursachergerechte Aufteilung der Versicherungsprämien (Funktionale Gliederung)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'700.00	31'600.00	-22'900.00	-72.47 Wegfall der Lizenzen die neu in Konto 3118.00 budgetiert sind (gem. HRM 2)
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	116'100.00	173'900.00	-57'800.00	-33.24 Auskauf von Mietgeräten im 2023 an Lehrpersonen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'000.00	68'000.00	23'000.00	33.82 Mehr Schüler, zusätzlich Projektwoche (alle 3 Jahre)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'900'000.00	2'550'000.00	350'000.00	13.73 Gem. Berechnung Volksschulamt, mehr Schüler/Lehrer, inkl. Teuerung, Stufenerhöhung und Einmalzulagen
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	61'700.00	-61'700.00	-100.00 Anteil Betriebskosten BEKO fällt weg (EHG)
4230.00	Schulgelder	-16'000.00	0.00	-16'000.00	-100.00 Schulgelder von externen Schulen für Aufnahmeklasse
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	108'200.00	94'800.00	13'400.00	14.14 Höhere Energiekosten für Strom und Heizung
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200'000.00	0.00	200'000.00	100.00 Projektwettbewerb Schulhaus Rietlen (Wettbewerbsphase daher keine Aktivierung in Inv.-Rechnung)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	531'600.00	545'600.00	-14'000.00	-2.57 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'800.00	36'200.00	-30'400.00	-83.98 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	88'000.00	-88'000.00	-100.00 Anteil Primarschule an BEKO Eichi entfällt (EHG)

<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000.00	200'000.00	150'000.00	75.00 Erhöhung Stellenprozente Tagesbetreuung, inkl. Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00	0.00	900.00	100.00 Geschirreiniger Gehring Group
3105.00	Mahlzeiten	105'000.00	80'000.00	25'000.00	31.25 Mehr Mahlzeiten (mehr Kinder)
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00 Keine Neuanschaffung im 2024 geplant
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)	-320'000.00	-190'000.00	-130'000.00	68.42 Mehr Elternbeiträge da mehr Kinder in Betreuung
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>				
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	11'000.00	-8'000.00	-72.73 Klausurtagung fällt weg
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	0.00	300.00	100.00 Neue, verursachergerechte Aufteilung der Versicherungsprämien (Funktionale Gliederung)
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300'000.00	270'000.00	30'000.00	11.11 Gemeindanteil kantonale Löhne gem. Meldung Volksschulamt, inkl. Teuerung 2023 (3.5%) u. 2024 (2.2%)
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'000.00	180'000.00	30'000.00	16.67 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400.00	49'900.00	-33'500.00	-67.13 Wegfall Swisscom Internet-Telefonie welche neu in Funktion 2120 budgetiert ist
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00	3'300.00	-2'700.00	-81.82 Wegfall von Unterhalt und Miete der Canon Geräte
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'300.00	14'300.00	11'000.00	76.92 Abgabe an Bundesamt für Zivilschutz (neu 2 Zivildienstleistende)
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	187'000.00	142'000.00	45'000.00	31.69 Entschädigung an Schulzweckverband, gem. Budget SZV
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>				
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	504'000.00	275'000.00	229'000.00	83.27 Mehr Schüler in Sonderschulen
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	232'900.00	205'800.00	27'100.00	13.17 Entsprechend höherer Schüleranzahl höhere Beiträge an Sonderschulen

### 3

#### Kultur, Sport und Freizeit

Das Nettoergebnis fällt um rund Fr. 144'100.00 tiefer aus als im Vorjahr. Es sind Unterhaltsarbeiten wie Holzschnitzersatz und Baumpflege beim Spielplatz Eschenberg budgetiert. Auf Neuanschaffungen wird 2024 verzichtet. Ebenso fallen die Kosten für das Dorffest weg, was in der Summe zum tieferen Nettoergebnis führt.

<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	23'000.00	-23'000.00	-100.00 Keine Neuanschaffungen geplant (Weihnachtsbeleuchtung wurde im 2023 erneuert)
3130.01	Aufwand Dorffest 2023	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00 Im 2024 findet kein Dorffest statt
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	18'500.00	-18'000.00	-97.30 Wegfall der im 2023 budgetierten Vereinstafeln zu Infostelen
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	34'600.00	50'000.00	-15'400.00	-30.80 Ersatz von Panzergrill m. Fundament, der Holzschnitzel sowie Baumpflege beim Spielplatz Eschenberg

## 4

**Gesundheit**

Im Gesundheitswesen ist mit einem um Fr. 128'100.00 höheren Aufwand als im Vorjahresbudget zu rechnen. Beim Alters- und Pflegeheim Eichi sind höhere Lohnkosten budgetiert, welche den neuen Stellenplan sowie die Teuerung berücksichtigen. Im Gesundheitsbereich ist der Trend der Kostensteigerung ungebrochen (z.B. Erhöhung der durchschnittlichen Pflegestufen von 3.8 auf 4.9). Die gesetzlichen Vorgaben lassen der Gemeinde keinen Spielraum den Kosten entgegenzuwirken.

<b>4120 Alters- und Pflegeheim Eichi</b>					
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	689'500.00	608'000.00	81'500.00	13.40 Neuer Stellenplan und Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) berücksichtigt
3010.02	Löhne des Pflegeassistentenpersonals	875'600.00	657'000.00	218'600.00	33.27 Neuer Stellenplan und Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) berücksichtigt
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung	78'100.00	51'000.00	27'100.00	53.14 Neuer Stellenplan und Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) berücksichtigt
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals	253'700.00	242'500.00	11'200.00	4.62 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3010.06	Löhne des Küchenpersonals	290'600.00	278'000.00	12'600.00	4.53 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals	452'500.00	425'500.00	27'000.00	6.35 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3010.08	Löhne des Cafeteriapersonals	202'000.00	186'000.00	16'000.00	8.60 Inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem. Orientierungsschreiben GAZ
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	185'400.00	159'700.00	25'700.00	16.09 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	265'500.00	237'300.00	28'200.00	11.88 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61'100.00	44'800.00	16'300.00	36.38 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'000.00	5'000.00	30'000.00	600.00 Ersatz der alten Telefonanlage
3113.00	Anschaffung Hardware	42'000.00	3'000.00	39'000.00	1'300.00 Anschaffung IT-Hardware, inkl. Projektierung und Aufsetzen der PC's
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	25'000.00	10'000.00	15'000.00	150.00 Anschaffung von Inhalatoren, Transfermaterial und Dekubitus Matratzen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000.00	5'000.00	20'000.00	400.00 Lizenzen für neue Hardware
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	60'000.00	32'300.00	27'700.00	85.76 Strategischer Berater, ASA, SIBE, Reglemente und Datenschutz
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	255'000.00	150'000.00	105'000.00	70.00 Div. Umbauarbeiten wie Neugestaltung C-Stübli, Umbau Badezimmer 1+2 C Stock, Umgestaltung Stationszimmer und Garderobe
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	75'000.00	37'000.00	38'000.00	102.70 Anpassung der PC-Umgebung, Bildschirme, Tablets für mobile Pflegedok
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	65'000.00	45'000.00	20'000.00	44.44 Teilweise ältere Geräte die mehr Unterhalt benötigen
4220.00	Pensionstaxen	-1'865'200.00	-1'877'500.00	12'300.00	-0.66 Auslastung von 98% erwartet
4220.01	Pflegetaxen	-1'016'600.00	-831'800.00	-184'800.00	22.22 Pflegestufe auf 4.9 BESA
4250.00	Verkaufserlös Cafeteria	-120'000.00	-108'000.00	-12'000.00	11.11 Mehrreinnahmen Cafeteria erwartet
4632.00	Aufwandüberschuss	-109'000.00	-8'800.00	-100'200.00	1'138.64 Aufwandüberschuss APH Eichi
4632.01	Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden	-1'180'700.00	-689'500.00	-491'200.00	71.24 Mehr Gemeindebeiträge aufgrund hoher Auslastung und höheren Pflegestufen
<b>4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	15'000.00	-15'000.00	-100.00 Wegfall Alarmserver (wurde im 2023 ersetzt)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'200.00	50'000.00	-35'800.00	-71.60 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
<b>4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und</b>					
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	730'000.00	650'000.00	80'000.00	12.31 Erhöhung durchschnittliche Pflegestufen der Bewohnenden von 3.8 auf 4.9

3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	240'500.00	217'000.00	23'500.00	10.83 Erhöhung durchschnittliche Pflegestufen und aktueller Hochrechnung
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'000.00	2'000.00	8'000.00	400.00 Erhöhung durchschnittliche Pflegestufen und aktueller Hochrechnung
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante</b>				
3632.45	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	0.00	60'000.00	-60'000.00	-100.00 Im 2023 falsch budgetiert, keine Kosten angefallen
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	580'000.00	550'000.00	30'000.00	5.45 Gemäss aktueller Hochrechnung und effektive Zahlen aus Abschluss 2022
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	150'000.00	70'000.00	80'000.00	114.29 Gemäss aktueller Hochrechnung und effektive Zahlen aus Abschluss 2022
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Luftibus)	1'300.00	0.00	1'300.00	100.00 Luftibus Lungenliga für 2 Tage
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	2'500.00	-2'500.00	-100.00 Betrag jeweils aus Vorjahresbudget übernommen jedoch nie Kosten angefallen. Wird deshalb nicht mehr budgetiert
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00 Kein zusätzliches Pandemiematerial mehr benötigt
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'700.00		19'700.00	100.00 Neues Lohnsplitting Bereich Gesundheit und Soziales
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		300.00	100.00 Neues Lohnsplitting Bereich Gesundheit und Soziales
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskost	1'300.00		1'300.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'600.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00	100.00 Arbeitgeberbeiträge in Abhängigkeit zur Lohnsumme

# 5

## Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Zahlen und ungünstigen gesetzlichen Veränderungen und fällt um Fr. 108'600.00 höher gegenüber dem Vorjahr aus. Die Ausgabensituation ist von Gesetzes wegen gegeben und lässt kaum Spielraum die Kosten zu reduzieren.

<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	180'000.00	121'000.00	59'000.00	48.76 KVG-Prämien für Flüchtlinge und Status S gemäss aktueller Hochrechnung
4631.00	Staatsbeiträge	-117'800.00	-58'500.00	-59'300.00	101.37 Höhere Staatsbeiträge da IPV nicht mehr 100%
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-20'000.00	-30'000.00	10'000.00	-33.33 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'100'000.00	1'150'000.00	-50'000.00	-4.35 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur	90'000.00	100'000.00	-10'000.00	-10.00 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
4631.00	Staatsbeiträge	-791'000.00	-833'000.00	42'000.00	-5.04 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>				
3637.00	Alimentenbevorschussungen	100'000.00	85'000.00	15'000.00	17.65 Gemäss Hochrechnungen 1. Quartal 2023
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-14'800.00	0.00	-14'800.00	-100.00 Gemäss Schätzung
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (KESB)	35'000.00	0.00	35'000.00	100.00 Gemäss Hochrechnung 2023
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	546'000.00	446'300.00	99'700.00	22.34 Erhöhung pro Einwohner von Fr. 87.50 auf 105.00 aufgrund Entwicklung gem. Orientierungsschreiben GAZ
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Rückerstattung Versorgertaxe)	-70'000.00	0.00	-70'000.00	-100.00 Rückersattung Versorgertaxe
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung KESB)	55'000.00	35'000.00	20'000.00	57.14 Im Budget 2023 zu tief budgetiert, aktuelle Hochrechnung
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	535'000.00	475'000.00	60'000.00	12.63 Gemäss aktueller Hochrechnung, mehr Sozialhilfebeziehende
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	258'000.00	150'000.00	108'000.00	72.00 Gemäss aktueller Hochrechnung, mehr Sozialhilfebeziehende
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000.00	95'000.00	55'000.00	57.89 Mehr Asylsuchende die Flüchtlingsstatus erhalten, laufen über die Sozialhilfe
4631.00	Beiträge vom Kanton	0.00	-20'000.00	20'000.00	-100.00 Beiträge vom Kanton auf Konto 4631.35 budgetiert

4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-150'000.00	-95'000.00	-55'000.00	57.89 Gemäss aktueller Hochrechnung, mehr Sozialhilfebeziehende
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-285'000.00	-70'000.00	-215'000.00	307.14 IV-Entscheide (RZ IV). Erbschaft oder Stipendien
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-50'000.00	-15'800.00	-34'200.00	216.46 Mehr Fälle, entsprechend höhere Rückerstattungen erwartet
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	-66.67 WLAN und Telefonanschluss Asylunterkunft, Anpassung an effektive Kosten gem. Abschluss
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	25'000.00	0.00	25'000.00	100.00 Neues Konto für Integrationsmassnahmen
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	325'000.00	212'000.00	113'000.00	53.30 Aktuelle Hochrechnung, Kontingenterhöhung ab 01.06.2023
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	85'000.00	6'000.00	79'000.00	1'316.67 Zunahme an Vorläufig Aufgenommenen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8'000.00	0.00	-8'000.00	-100.00 Mieteinnahmen untergebrachter Personen in Asylunterkunft
4631.00	Beiträge vom Kanton	-480'000.00	-243'000.00	-237'000.00	97.53 Gem. Hochrechnung 1. Quartal 2023
4637.00	Rückzahlungen von Vorläufig Aufgenommenen	-2'000.00	0.00	-2'000.00	-100.00 Gem. Hochrechnung Klib
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'800.00	215'000.00	21'800.00	10.14 Eine zusätzliche Stelle, inklusive Teuerung 2023 (3.5%) und 2024 (2.2%) gem.
3049.00	Übrige Zulagen (Pflegekinder-Nebenkosten)	14'500.00	0.00	14'500.00	100.00 NK Pflegekinder im 2023 vergessen zu budgetieren
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Stelleninserat für Personalaufstockung Soziales
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Notwohnungen)	2'300.00	0.00	2'300.00	100.00 Strom Notwohnung vorher in übriger Betriebsaufwand budgetiert
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahme)	42'700.00	20'000.00	22'700.00	113.50 Programme IP für Flüchtlinge
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	126'500.00	13'600.00	112'900.00	830.15 Neue Notunterkunft Müliboden aufgrund Kontingenterhöhung
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	165'600.00	137'000.00	28'600.00	20.88 Gem. Budget ZV Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen	-15'000.00	0.00	-15'000.00	-100.00 Mietzinseinnahmen von Flüchtlingen in Notwohnung
4631.00	Beiträge von Kantonen (Integrationspauschale)	-67'700.00	-12'000.00	-55'700.00	464.17 Gem. Integrationsagenda Kanton Zürich

## 6

### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Nettokosten fallen Fr. 268'200.00 tiefer aus als im Vorjahresbudget. Grund für das bessere Ergebnis sind die tieferen Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund und tiefer budgetierte Abschreibungen aufgrund tieferer Investitionsausgaben. Der Verkauf von SBB-Tageskarten wird 2024 nicht weitergeführt.

<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'500.00	29'000.00	19'500.00	67.24 Ersatz d. Drahtgeflechtkübel durch Abfallhai, Ersatz Motormäher , Anhänger zu Kommunaltraktor, Ersatz Scheinwerfer für 1. August-Festplatz
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	10'000.00	10'000.00	100.00 Überarbeitung des Verkehrskonzepts

3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	-100.00 Keine Spesen erwartet
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	466'300.00	690'000.00	-223'700.00	-32.42 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>				
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	165'400.00	152'900.00	12'500.00	8.18 Gem. Budgetmeldung ZVV
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>				
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	300'000.00	347'800.00	-47'800.00	-13.74 Gem. Budgetmeldung ZVV
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>				
3199.00	SBB Tageskarten	0.00	28'000.00	-28'000.00	-100.00 Keine Weiterführung des Verkaufs von SBB Tageskarten (massiver administrativer Mehraufwand)
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten	0.00	-20'000.00	20'000.00	-100.00 Keine Weiterführung des Verkaufs von SBB Tageskarten (massiver administrativer Mehraufwand)

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

Die Gemeindebetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft schliessen ausgeglichen ab. Aufwand- bzw. Ertragsüberschüsse werden über die Spezialfinanzierungskonten abgerechnet. Die Gebührenansätze bleiben vorerst unverändert. Die Rechnungsstellung von Wasser- und Abwassergebühren erfolgt nach Kalenderjahr. Im Bestattungswesen fallen Kosten für das Vertragen der Todesanzeigen weg. Diese werden künftig auf der Website und im Schaukasten der Gemeinde publiziert.

<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00 Wegfall Kurs Wasserwart
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	10'000.00	60'000.00	-50'000.00	-83.33 Wasserzähleraustausch ist grösstenteils erledigt
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00	0.00	10'000.00	100.00 Ersatz PC Wasserwarte und 3 Tablets für Werkpersonal (Leitungspläne etc.)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	67'300.00	-57'300.00	-85.14 Wasserzähleraustausch ist grösstenteils erledigt, nur noch kleinere Restarbeitene erwartet
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'900.00	28'700.00	-14'800.00	-51.57 Wegfall Einrichtung neuer Schnittstelle kant. Leitungskataster
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'300.00	0.00	8'300.00	100.00 Datenhaltungskosten Werkleitungskataster, WebGis / GemDocs, jährliche Wartungsgebühr für Auslesesystem Fernablesung
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	166'800.00	220'400.00	-53'600.00	-24.32 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00	55'000.00	-55'000.00	-100.00 Keine ausserordentliche Abschreibung vorgesehen
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	83'800.00	58'600.00	25'200.00	43.00 Interne Verzinsung Verwaltungsvermögen (2 %)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritte	0.00	-500.00	500.00	-100.00 Keine Rückerstattungen durch Dritte erwartet
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-9'400.00	-188'100.00	178'700.00	-95.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung zur Deckung Aufwandüberschuss
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	0.00	500.00	100.00 Klein- und Verbrauchsmaterial
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	5'400.00	18'900.00	-13'500.00	-71.43 Wegfall Einrichtung der Schnittstelle kant. Leitungskataster

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'500.00	0.00	6'500.00	100.00 Datenhaltungskosten Werkleitungskataster und Aktualisierung Datenmodell
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	182'600.00	205'600.00	-23'000.00	-11.19 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (ARA)	598'300.00	481'700.00	116'600.00	24.21 Höhere Kosten durch Inbetriebnahme des Mikroverunreinigungsfilters (EMV) u. dessen Abschreibung und allg. Kostensteigerung (gem. Budget ARA)
3660.20	Planmässige Abschreibungen	0.00	135'000.00	-135'000.00	-100.00 Laufende Abschreibungen plus budgetierte Investitionen mit geplanter Fertigstellung im 2024
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen	128'900.00	182'100.00	-53'200.00	-29.21 Interne Verzinsung Verwaltungsvermögen (2 %)
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des	-78'300.00	-213'200.00	134'900.00	-63.27 Entnahme aus Spezialfinanzierung zur Deckung Aufwandüberschuss
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen	-65'800.00	-48'300.00	-17'500.00	36.23 Zins Spezialfinanzierung
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00 Kein Materialaufwand erwartet
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	0.00	35'000.00	-35'000.00	-100.00 Wegfall Anschaffung Presscontainer für Plastik
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Anschaffung einheitliche T-shirts für ZEST-Mitarbeitende
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100.00	0.00	100.00	100.00 Gebühren für TWINT-Zahlungen
3130.02	Abfuhrkosten	97'200.00	132'000.00	-34'800.00	-26.36 Anpassung an effektive Kosten der Vorjahre
3130.03	Grüngutabfuhr und -Vergärung	146'200.00	167'000.00	-20'800.00	-12.46 Anpassung an effektive Kosten der Vorjahre
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	63'100.00	1'900.00	61'200.00	3'221.05 Dringende Revision der Unterflurcontainer
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	20'400.00	0.00	20'400.00	100.00 Ertragsüberschuss (im Vorjahr Aufwandüberschuss)
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	-14'100.00	14'100.00	-100.00 Kein Aufwandüberschuss im 2024
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	10'000.00	45'000.00	-35'000.00	-77.78 Wegfall Altlastenuntersuch/Ablagerungsstandorte bzw. nur noch Gutachterhonorar budgetiert
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Arbeitsgruppe Kunstobjekt Friedhof)	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Arbeitsgruppe Kunstobjekt Friedhof
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00 Keine Kosten erwartet
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	600.00	-600.00	-100.00 Verkehrsabgabe Dumper entfällt da nicht mehr eingelöst
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	152'600.00	71'000.00	81'600.00	114.93 Kunstobjekt Friedhof, Zaun Friedhofweiher sowie Reinigung des Weihers
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	13'700.00	41'800.00	-28'100.00	-67.22 Ersatz Elektroinstallationen fällt weg
<b>7711</b>	<b>Bestattungswesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	17'200.00	-17'200.00	-100.00 Wegfall Verträgerdienst Todesanzeigen. Diese werden künftig über die Website und Schaukasten der Gemeinde publiziert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	4'800.00	-4'800.00	-100.00 Wegfall Druck von Todesanzeigen
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	500.00	-500.00	-100.00 Bis anhin sind nie Kosten entstanden, daher keine Budgetierung mehr
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	20'000.00	-20'000.00	-100.00 Wegfall Erstellung kommunales Verkehrskonzept und Planungsrechtlich Umsetzung Zentrumsplanung

## 8

**Volkswirtschaft**

Der Nettoertrag beträgt Fr. 521'400.00 und fällt im Vergleich zum Budget 2023 um Fr. 217'700.00 höher aus. Der gestiegene Nettoertrag ist mehrheitlich mit der freiwilligen Ausgleichsvergütung EKZ und der Gewinnausschüttung ZKB zu begründen.

**8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**

3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	44'800.00	22'500.00	22'300.00	99.11 Laufende Abschreibungen (Instandstellung Landwirtschaftswege 1.+2. Etappe)
---------	---	-----------	-----------	-----------	--

**8140 Landwirtschaftliche**

3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	-200.00	-100.00 Keine Spesenauslagen erwartet
---------	------------------------	------	--------	---------	---------------------------------------

**8500 Industrie, Gewerbe, Handel**

4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-4'000.00	0.00	-4'000.00	-100.00 Rückzahlung der Corona-Kredite
---------	----------------------------------	-----------	------	-----------	--

**8600 Banken und Versicherungen**

4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)	-524'000.00	-368'700.00	-155'300.00	42.12 Gewinnbeteiligung Zürcher Kantonalbank (Anpassung an effektive Zahlungseingänge gem. Empfehlung Swissplan)
---------	---	-------------	-------------	-------------	--

**8710 Elektrizität (allgemein)**

4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)	-80'000.00	0.00	-80'000.00	-100.00 Ausgleichsvergütung EKZ (im 2023 nicht budgetiert)
---------	---	------------	------	------------	--

## 9

**Finanzen und Steuern**

Das Nettoergebnis zeigt sich gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 1'319'840.00 besser. Die Schätzung des Steuerertrages für das Budgetjahr 2024 basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Zahlen, es werden leicht höhere Steuereinnahmen erwartet. Für die Berechnung des Finanzausgleichsbeitrags werden die eigene Steuerkraft und das kantonale Mittel gegenübergestellt. Die eigene Steuerkraft bleibt gegenüber dem Vorjahresbudget stabil, das Kantonsmittels fällt gemäss Schätzung höher aus, entsprechend resultiert eine höhere Finanzausgleichszahlung.

**9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-7'120'000.00	-7'020'000.00	100'000.00	1.42 Per 31.05.2023, Fr. 7'211'522.16. Der Jahresabschluss 2021 betrug Fr. 6'804'162.49. Im Vergleich zu den Vorjahren ist eine stetige Steigerung ersichtlich.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-550'000.00	-453'000.00	97'000.00	21.41 Per 31.05.2023 betrug Fr. 484'715.01. Ein sehr hoher Anstieg der Vorjahre wird nicht erwartet (Begründung Budget 4000.00).
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-45'000.00	-20'000.00	25'000.00	125.00 Abschluss 2022 sehr hoch ausgefallen, da mehrere hohe Nachsteuerfälle abgeschlossen wurden. Aktuell haben wir einen grossen Fall (Fr. 30'000). Dieser sollte bis 2024 bezahlt sein.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-800'000.00	-785'000.00	15'000.00	1.91 Per 31.05.2023, Fr. 787'802. Im Jahr 2024 ist die Neubewertung der Liegenschaften im Kanton Zürich geplant.
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-120'000.00	-264'000.00	-144'000.00	-54.55 Per 31.05.2023, Fr. 43'039.69. Die Einnahmen aus der Vermögenssteuer der früheren Jahre gemäss Abschluss 2022 waren viel tiefer als budgetiert.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-420'000.00	-283'000.00	137'000.00	48.41 Erhöhung, da Abschluss 2022 viel höher ausgefallen ist.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-800'000.00	-740'000.00	60'000.00	8.11 Der Monatsabschluss per 31.05.2023 betrug Fr. 798'880.06. Betrag erhöht aufgrund Abschluss.

4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre	-180'000.00	-119'000.00	61'000.00	51.26	Per 31.05.2023, Fr. 117'778.54. Per 30.04.2023, Fr. 159'622.76. Schwankungen sind vorhanden. Erhöhung budgetiert jedoch mit Vorsicht.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-75'000.00	-65'000.00	10'000.00	15.38	Der Monatsabschluss per 30.04.2023 betrug Fr. 74'013.19. Betrag erhöht aufgrund Abschlusses.
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-18'000.00	-200.00	17'800.00	8'900.00	Erhöhung, da Abschluss 2022 viel höher ausgefallen ist
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'500'000.00	-4'500'000.00	3'000'000.00	-66.67	Im 2024 ist kein aussergewöhnlich grosser GGST-Fall bekannt
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>					
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	2'052'900.00	1'946'700.00	106'200.00	5.46	Anteil Sekundarschule gem. Zücher Finanzausgleich / Ressourcenausgleich
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-9'067'000.00	-8'332'000.00	735'000.00	8.82	Leicht höherer Ressourcenzuschuss aufgrund eigener Steuerkraft gegenüber höherem Kantonsmittel
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	136'200.00	12'200.00	124'000.00	1'016.39	Verzinsung Darlehen ZKB
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	106'500.00	95'900.00	10'600.00	11.05	Verzinsung Spezialfinanzierung (2 %)
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					
3439.10	Ver- und Entsorgung	30'500.00	10'500.00	20'000.00	190.48	Zusätzlich Energiekostn für Liegenschaft Mülibodenstrasse
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	195'200.00	169'200.00	26'000.00	15.37	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen (2 %) des Finanzvermögens
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV	-152'200.00	-64'500.00	-87'700.00	135.97	Zusätzliche Mietzinseinnahmen Liegenschaft Mülibodenstrasse
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Nebenkosten)	-35'100.00	-10'000.00	-25'100.00	251.00	Neue Liegenschaft Mülibodenstrasse
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und</b>					
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	0.00	2'000'000.00	-2'000'000.00	-100.00	Die im 2023 getätigte Einlage in die finanzpolitische Reserve fällt weg
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.00	160'740.00	-160'740.00	-100.00	Im 2024 ist ein Aufwandüberschuss budgetiert
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-1'203'200.00		1'203'200.00	100.00	Im Vorjahr war ein Ertragsüberschuss budgetiert

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'945'400.00	911'000.00	3'641'400.00	901'700.00	3'487'659.25	1'271'652.18
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'297'100.00	149'900.00	1'183'460.00	136'300.00	1'056'002.53	183'832.30
2	Bildung	10'472'000.00	381'000.00	8'959'700.00	228'000.00	9'141'085.33	331'051.19
3	Kultur, Sport und Freizeit	485'600.00	41'000.00	629'700.00	41'000.00	451'642.00	64'659.20
4	Gesundheit	6'625'800.00	4'667'600.00	5'707'200.00	3'877'100.00	5'907'851.61	4'044'241.90
5	Soziale Sicherheit	5'530'100.00	2'795'600.00	4'735'100.00	2'109'200.00	4'690'438.17	2'131'808.63
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'569'400.00	447'700.00	1'851'600.00	461'700.00	1'606'102.28	277'241.05
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'597'600.00	2'289'200.00	2'948'600.00	2'599'300.00	3'420'917.84	3'227'575.09
8	Volkswirtschaft	88'600.00	610'000.00	66'500.00	370'200.00	73'566.26	539'614.50
9	Finanzen und Steuern	2'596'800.00	21'712'200.00	4'308'100.00	23'467'600.00	4'872'316.79	23'366'169.13
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>35'208'400.00</b>	<b>34'005'200.00</b>	<b>34'031'360.00</b>	<b>34'192'100.00</b>	<b>34'707'582.06</b>	<b>35'437'845.17</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>1'203'200.00</b>	<b>160'740.00</b>	<b>0.00</b>	<b>730'263.11</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'945'400.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>3'641'400.00</b>	<b>901'700.00</b>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>416'700.00</b>		<b>406'600.00</b>			
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>98'500.00</b>		<b>100'800.00</b>			
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>98'500.00</b>		<b>100'800.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	37'300.00		46'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		2'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		9'600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100.00		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'600.00		22'200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>318'200.00</b>		<b>305'800.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>318'200.00</b>		<b>305'800.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	204'300.00		192'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'700.00		3'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'100.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'600.00		14'600.00			
3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	33'200.00		15'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		32'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3199.00	Geburtstags-, Jubiläumsgeschenke an Einwohner	8'300.00		7'000.00			
3199.90	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		10'000.00			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'528'700.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>3'234'800.00</b>	<b>901'700.00</b>		
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>599'500.00</b>	<b>391'400.00</b>	<b>597'600.00</b>	<b>386'400.00</b>		
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>599'500.00</b>	<b>391'400.00</b>	<b>597'600.00</b>	<b>386'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	432'300.00		370'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	4'800.00		4'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'700.00		23'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	51'300.00		44'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200.00		4'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		3'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500.00		10'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		700.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			37'000.00			
3130.01	Bank-, Postspesen	10'000.00		6'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		400.00			
3130.03	Betriebskosten	20'000.00		32'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		13'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		22'000.00			
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		20'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Betr.Kosten)		25'000.00		25'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für den Steuerbezug		200'000.00		200'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Entschädigungen für das Inkasso SR-Ersatzabgaben		400.00		400.00		
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		130'000.00		125'000.00		
4612.02	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Buchführung		20'000.00		20'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'829'400.00</b>	<b>227'500.00</b>	<b>1'690'000.00</b>	<b>180'500.00</b>		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'829'400.00</b>	<b>227'500.00</b>	<b>1'690'000.00</b>	<b>180'500.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		1'600.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	855'800.00		784'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'000.00		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'500.00		49'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	101'000.00		94'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'200.00		8'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300.00		9'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		7'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'800.00		61'800.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'400.00		7'900.00			
3100.00	Büromaterial	13'000.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'000.00		2'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3113.00 Anschaffung Hardware	13'300.00		13'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	63'200.00		106'200.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten (Tel/Porti)	54'800.00		53'800.00			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600.00		4'700.00			
3130.03 Nachführen Gemeindearchiv	8'000.00		8'000.00			
3130.04 Dienstleistungen Dritter	13'100.00		4'600.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	177'500.00		101'000.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	249'800.00		236'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'000.00		10'700.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	500.00					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	89'800.00		48'800.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Multifunktionsgeräte, Zahlterminal	8'300.00		8'300.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3192.00 Abgeltung von Rechten	400.00		400.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'200.00		23'500.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'900.00		6'700.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		130'000.00		100'000.00		
4250.00 Verkäufe		1'000.00		4'000.00		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		22'000.00		2'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		14'500.00		14'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000.00		60'000.00		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>1'099'800.00</b>	<b>292'100.00</b>	<b>947'200.00</b>	<b>334'800.00</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>514'600.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>498'500.00</b>	<b>68'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'200.00		66'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'800.00		600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		4'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'600.00		8'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		700.00			
3106.00	Medizinisches Material (Hygienematerial)			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'900.00		20'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		16'300.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		80'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'700.00		67'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	75'700.00		69'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'900.00		138'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'900.00		3'900.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'300.00		43'300.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)		16'000.00		16'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>	<b>367'600.00</b>	<b>109'900.00</b>	<b>312'700.00</b>	<b>152'600.00</b>		
3000.01	Entschädigungen (Vereinsvertreter)	5'100.00		5'100.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Personalversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'500.00		500.00			
3111.01	Anschaffung Mobiliar und Turngeräte	4'500.00		8'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00		20'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung Sek)	142'000.00		142'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'900.00		116'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		3'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten		106'900.00		87'900.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren				61'700.00		
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>	<b>217'600.00</b>	<b>114'000.00</b>	<b>136'000.00</b>	<b>114'000.00</b>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom)	8'000.00		8'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizung)	130'000.00		100'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'700.00		15'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900.00		12'300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Heiz-, Nebenkosten)		114'000.00		114'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'297'100.00</b>	<b>149'900.00</b>	<b>1'183'460.00</b>	<b>136'300.00</b>		
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>2'500.00</b>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>2'500.00</b>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>2'500.00</b>		
3113.00	Anschaffung Hardware			22'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			5'000.00			
3612.01	Betriebskosten ZV Polizei RONN	265'700.00		265'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			5'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		2'500.00		
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'000.00</b>		<b>14'300.00</b>			
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'000.00</b>		<b>14'300.00</b>			
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'000.00</b>		<b>14'300.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	12'800.00		12'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	2'200.00		2'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>460'860.00</b>	<b>114'700.00</b>		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>460'860.00</b>	<b>114'700.00</b>		
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>460'860.00</b>	<b>114'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	152'600.00		121'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'700.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		7'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'900.00		14'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		15'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	90.00		60.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (HS)	800.00		3'300.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	20'000.00		19'000.00			
3132.00	Einbürgerungskurse, Honorare externe Berater	1'000.00		4'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kanton (ID, Ausländerausweise)	35'000.00		40'000.00			
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	20'800.00		22'700.00			
3612.02	Entschädigungen an regionales Betreibungsamt	24'800.00		17'000.00			
3612.03	Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB)	204'500.00		177'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00			
4120.00	Konzessionen (Verkaufs-, Patentabgaben)		7'700.00		7'700.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		85'000.00		
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungsgebühren)		15'000.00		15'000.00		
4611.00	Entschädigung für Erhebungsberichte Einbürgerungen		400.00		400.00		
4611.01	Entschädigung für das Führen der AHV-Zweigstelle		4'500.00		6'600.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>329'200.00</b>	<b>18'100.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>329'200.00</b>	<b>18'100.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>329'200.00</b>	<b>18'100.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'200.00		50'800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Einsätze)	91'000.00		88'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Kurse, etc.)	15'700.00		17'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'600.00		31'300.00			
3112.00	Anschaffung Kleider	11'700.00		11'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'400.00		13'600.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500.00		11'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'600.00		5'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'100.00		19'700.00			
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	10'400.00		10'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'500.00		11'300.00			
3192.00	Alarmierungskosten	1'900.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'700.00		7'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'900.00		16'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'900.00		14'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500.00		13'500.00			
4290.00	Übrige Entgelte		5'300.00		5'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'900.00		12'900.00		
4634.00	Beiträge der GVZ		14'100.00				
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>139'210.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>1'000.00</b>		
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>47'420.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>1'000.00</b>		
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>	<b>47'420.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70.00		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700.00		1'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		15'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500.00		3'000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'500.00		9'500.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>91'790.00</b>		<b>47'700.00</b>			
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>87'600.00</b>		<b>43'800.00</b>			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600.00		1'600.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00		1'700.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		
3612.00	Entschädigungen an ZSO RONN	46'500.00		38'700.00		
<b>1628</b>	<b>Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)</b>	<b>4'190.00</b>		<b>3'900.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800.00		1'700.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		100.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900.00		500.00		
3100.00	Büromaterial	40.00		50.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		200.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50.00		50.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		300.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>10'472'000.00</b>	<b>381'000.00</b>	<b>8'959'700.00</b>	<b>228'000.00</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'521'000.00</b>	<b>372'000.00</b>	<b>8'270'300.00</b>	<b>219'000.00</b>		
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>927'600.00</b>		<b>652'300.00</b>			
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>927'600.00</b>		<b>652'300.00</b>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'400.00		8'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'800.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3104.00	Lehrmittel	20'600.00		16'700.00			
3105.00	Lebensmittel	1'700.00		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'600.00		1'400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'800.00		13'800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		3'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	690'000.00		600'000.00			
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'099'700.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>4'525'600.00</b>	<b>28'000.00</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'099'700.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>4'525'600.00</b>	<b>28'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000.00		44'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'093'000.00		950'000.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'800.00		-1'800.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	11'000.00		10'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'500.00		57'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'000.00		85'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'300.00		11'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'300.00		10'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'600.00		4'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	63'000.00		90'000.00			
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'100.00		15'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00			
3104.00	Lehrmittel	176'900.00		142'700.00			
3105.00	Lebensmittel	3'400.00		2'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'500.00		10'800.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900.00		20'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3113.00	Anschaffung Hardware	33'500.00		14'600.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'900.00		12'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'800.00		140'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'200.00		8'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'700.00		31'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	116'100.00		173'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'000.00		68'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'900'000.00		2'550'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			61'700.00			
4230.00	Schulgelder		16'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		25'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		3'000.00		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>140'000.00</b>			
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>140'000.00</b>			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		140'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'578'900.00</b>		<b>1'479'000.00</b>			
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'578'900.00</b>		<b>1'479'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	354'300.00		350'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'000.00		37'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000.00		5'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		1'300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		18'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'400.00		10'000.00			
3112.00	Anschaffung Arbeitskleidung Abwarte, jährlich	4'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	108'200.00		94'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'100.00		47'700.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'400.00		21'700.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00		19'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	108'600.00		104'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'600.00		36'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'500.00		9'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	531'600.00		545'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'800.00		36'200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			88'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'600.00		21'600.00			
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>537'200.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>335'300.00</b>	<b>190'000.00</b>		
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>537'200.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>335'300.00</b>	<b>190'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000.00		200'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'500.00		2'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500.00		13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'500.00		23'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		2'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		700.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00					
3105.00	Mahlzeiten	105'000.00		80'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'300.00		2'700.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)		320'000.00		190'000.00		
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'237'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'138'100.00</b>	<b>1'000.00</b>		
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>501'200.00</b>		<b>471'300.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	123'500.00		117'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		23'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		8'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		7'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		11'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'100.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900.00		6'900.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300'000.00		270'000.00			
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>316'000.00</b>		<b>316'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'000.00		180'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'500.00		2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500.00		12'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000.00		26'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400.00		49'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		5'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'700.00		15'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		3'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration)	8'400.00		8'400.00			
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>420'400.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>350'800.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000.00		120'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		8'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'400.00		15'000.00			
3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	700.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'300.00		14'300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00		5'000.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Elternrat)	9'100.00		9'100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'700.00		17'800.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	187'000.00		142'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>643'000.00</b>	<b>9'000.00</b>		
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>643'000.00</b>	<b>9'000.00</b>		
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>643'000.00</b>	<b>9'000.00</b>		
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schülertransport)	130'000.00		130'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	504'000.00		275'000.00			
3631.10	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	30'500.00		27'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	232'900.00		205'800.00			
4230.00	Schulgelder		9'000.00		9'000.00		
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>			
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>			
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Fondssocial)	400.00		400.00			
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>48'000.00</b>		<b>46'000.00</b>			
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>48'000.00</b>		<b>46'000.00</b>			
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>48'000.00</b>		<b>46'000.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	48'000.00		44'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden (Fortbildungsschule)			2'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>485'600.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>629'700.00</b>	<b>41'000.00</b>		
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>232'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>24'000.00</b>		
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>		
<b>3210</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>		
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	60'500.00		59'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'500.00		7'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'200.00			
3103.00	Medienkäufe	20'000.00		18'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			3'600.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen (dibiost)	2'000.00		1'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	3'000.00		3'300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Autorenlesung	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		600.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'000.00		4'000.00			
3160.00	Kostenanteil Bibliotheksraum	11'000.00		11'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten (ProLitteris)	200.00		200.00			
4632.00	Beiträge von Schulgemeinden		22'000.00		22'000.00		
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>22'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>22'000.00</b>		<b>30'000.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00		30'000.00			
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>81'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>2'000.00</b>		
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>81'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>2'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'800.00		9'600.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200.00		2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			23'000.00			
3130.00	Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision	20'000.00		20'000.00			
3130.01	Aufwand Dorrfest 2023			80'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		11'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'200.00		24'200.00			
3637.00	Unkostenbeitrag an Bundesfeier	15'000.00		15'000.00			
4240.00	Einnahmen aus Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision		2'000.00		2'000.00		
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>12'000.00</b>		
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>12'000.00</b>		
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>12'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		8'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		18'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Mitteilungsblatt)	64'400.00		64'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		12'000.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>180'300.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>193'200.00</b>	<b>5'000.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>77'100.00</b>		<b>74'500.00</b>			
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>77'100.00</b>		<b>74'500.00</b>			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Sportanlage Erlen)	53'000.00		50'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'100.00		24'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>103'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>118'700.00</b>	<b>5'000.00</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>103'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>118'700.00</b>	<b>5'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		5'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200.00		2'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	34'600.00		50'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'100.00		23'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900.00		1'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>6'625'800.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>5'707'200.00</b>	<b>3'877'100.00</b>		
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>5'780'300.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>4'921'100.00</b>	<b>3'877'100.00</b>		
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>5'780'300.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>4'921'100.00</b>	<b>3'877'100.00</b>		
<b>4120</b>	<b>Alters- und Pflegeheim Eichi</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>3'877'100.00</b>	<b>3'877'100.00</b>		
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	689'500.00		608'000.00			
3010.02	Löhne des Pflegeassistentenpersonals	875'600.00		657'000.00			
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung	78'100.00		51'000.00			
3010.04	Löhne des Personals für Alltagsgestaltung	44'800.00		43'000.00			
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals	253'700.00		242'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.06	Löhne des Küchenpersonals	290'600.00		278'000.00			
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals	452'500.00		425'500.00			
3010.08	Löhne des Cafeteriapersonals	202'000.00		186'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185'400.00		159'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	265'500.00		237'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61'100.00		44'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'200.00		27'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50'900.00		49'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'000.00		38'000.00			
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'700.00		16'600.00			
3100.00	Büromaterial	10'000.00		9'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'500.00		63'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00			
3105.00	Lebensmittel, Getränke	182'600.00		179'600.00			
3105.01	Lebensmittel für Cafeteria	35'000.00		35'000.00			
3106.01	Medizinisches Material (MiGel)	25'000.00		17'100.00			
3106.02	Medizinisches Material (übriges)	17'300.00		14'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		4'900.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000.00		13'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	42'000.00		3'000.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	25'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000.00		5'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	94'000.00		94'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		23'700.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		32'300.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	255'000.00		150'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	75'000.00		37'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		6'000.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		
3156.00	Unterhalt medizinische Apparate	3'500.00		2'500.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	65'000.00		45'000.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		4'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		600.00		
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'500.00		6'600.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00				
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	19'700.00		19'700.00		
4220.00	Pensionstaxen		1'865'200.00		1'877'500.00	
4220.01	Pflegetaxen		1'016'600.00		831'800.00	
4220.02	Pflegeleistungen				200.00	
4220.03	Betreuungstaxen		308'900.00		308'000.00	
4220.04	Pflegematerial		27'500.00		18'300.00	
4240.00	Wäsche/Vermietung Krankenmobilien		7'500.00		4'500.00	
4250.00	Verkaufserlös Cafeteria		120'000.00		108'000.00	
4250.01	Verschiedener Verkaufserlös		3'500.00		3'300.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100.00		2'500.00		
4260.01	Rückerstattungen für Personalverpflegung		12'000.00		12'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte (Rückverteilung CO2-Abgabe)		200.00		200.00		
4390.00	Übrige Erträge		14'400.00		12'500.00		
4632.00	Aufwandüberschuss		109'000.00		8'800.00		
4632.01	Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden		1'180'700.00		689'500.00		
<b>4121</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>14'200.00</b>		<b>65'000.00</b>			
3113.00	Anschaffung Hardware			15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'200.00		50'000.00			
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'098'500.00</b>		<b>979'000.00</b>			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	730'000.00		650'000.00			
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		20'000.00			
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	98'000.00		90'000.00			
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	240'500.00		217'000.00			
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'000.00		2'000.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>759'800.00</b>		<b>707'900.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>739'000.00</b>		<b>687'500.00</b>			
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>739'000.00</b>		<b>687'500.00</b>			
3632.45	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen			60'000.00			
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	580'000.00		550'000.00			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	150'000.00		70'000.00			
3636.50	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck (als beauftr. Leist.) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfl.	9'000.00		7'500.00			
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>20'800.00</b>		<b>20'400.00</b>			
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>20'800.00</b>		<b>20'400.00</b>			
3612.00	Entschädigung für Krankentransporte	20'800.00		20'400.00			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>45'000.00</b>		<b>61'900.00</b>			
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'300.00</b>		<b>2'500.00</b>			
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'300.00</b>		<b>2'500.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Luftibus)	1'300.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>42'700.00</b>		<b>58'400.00</b>			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>42'700.00</b>		<b>58'400.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		10'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen			200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			10'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'000.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'000.00		28'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		7'000.00			
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>40'700.00</b>		<b>16'300.00</b>			
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>40'700.00</b>		<b>16'300.00</b>			
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>40'700.00</b>		<b>16'300.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'700.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge)	400.00		400.00			
3132.00	Honorare Wochenbettbetreuung	4'000.00		4'600.00			
3631.00	Beitrag an Triagestelle Notfallanrufe	10'600.00		11'300.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>5'530'100.00</b>	<b>2'795'600.00</b>	<b>4'735'100.00</b>	<b>2'109'200.00</b>		
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>129'500.00</b>		
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>129'500.00</b>		
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>129'500.00</b>		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	180'000.00		121'000.00			
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		4'500.00		5'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		117'800.00		58'500.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		60'000.00		65'000.00		
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>520'000.00</b>		
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>520'000.00</b>		
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>520'000.00</b>		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	660'000.00		660'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00		70'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		497'000.00		490'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		30'000.00		
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'207'600.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'267'600.00</b>	<b>893'000.00</b>		
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	10'000.00		10'000.00			
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>893'000.00</b>		
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>893'000.00</b>		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'100'000.00		1'150'000.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	90'000.00		100'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		791'000.00		833'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		50'000.00		50'000.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>7'600.00</b>		<b>7'600.00</b>			
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>7'600.00</b>		<b>7'600.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'600.00		7'600.00			
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'086'300.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>916'800.00</b>	<b>2'800.00</b>		
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>100'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>85'000.00</b>			
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>100'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>85'000.00</b>			
3637.00	Alimentenbevorschussungen	100'000.00		85'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattungen		14'800.00				
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>882'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>743'000.00</b>			
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>882'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>743'000.00</b>			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (KESB)	35'000.00					
3612.01	Jugendkooperation mit Niederhasli	131'700.00		134'600.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	546'000.00		446'300.00			
3631.10	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	164'000.00		155'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		5'100.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Rückerstattung Versorgertaxe)		70'000.00				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>104'100.00</b>		<b>88'800.00</b>	<b>2'800.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>86'100.00</b>		<b>70'100.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00		3'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung KESB)	55'000.00		35'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Fanizu)	18'100.00		17'100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		15'000.00			
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'700.00</b>	<b>2'800.00</b>		
3130.00	Krippenaufsicht	1'500.00		2'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Frühe Förderung)	16'500.00		16'500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				2'800.00		
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>2'326'200.00</b>	<b>1'159'500.00</b>	<b>1'699'700.00</b>	<b>563'900.00</b>		
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>125'000.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>92'500.00</b>		
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>125'000.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>92'500.00</b>		
3637.24	Beihilfen	120'000.00		120'000.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	5'000.00		10'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		84'000.00		87'500.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>943'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>720'000.00</b>	<b>208'200.00</b>		
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>943'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>720'000.00</b>	<b>208'200.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	535'000.00		475'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	258'000.00		150'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000.00		95'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton					20'000.00	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		150'000.00			95'000.00	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		285'000.00			70'000.00	
4637.31	Kostenerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					7'400.00	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00			15'800.00	
4637.35	Kostenerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		5'000.00				
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>467'900.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>257'600.00</b>	<b>243'000.00</b>		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>467'900.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>257'600.00</b>	<b>243'000.00</b>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		12'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		15'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	25'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		2'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00			
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	325'000.00		212'000.00			
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	85'000.00		6'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		480'000.00		243'000.00		
4637.00	Rückzahlungen von Vorläufig Aufgenommenen		2'000.00				
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>790'300.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>592'100.00</b>	<b>20'200.00</b>		
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>790'300.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>592'100.00</b>	<b>20'200.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'800.00		22'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'800.00		215'000.00			
3010.01	Löhne Pflegekinder-Betreuung	10'300.00		10'300.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'900.00		2'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen (Pflegekinder-Nebenkosten)	14'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200.00		13'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'000.00		26'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600.00		11'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Notwohnungen)	2'300.00					
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		600.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	42'700.00		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'400.00		10'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	126'500.00		13'600.00			
3611.00	Kostenanteil an das Ergänzungsleistungsregister	300.00		700.00			
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	165'600.00		137'000.00			
3612.01	Entschädigung Durchführungsstelle ZL	73'700.00		81'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		19'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'900.00		1'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (ZL-Verwaltungskosten, Überbrückungsleistungen Arbeitslose)		5'900.00		6'600.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen (Integrationspauschale)		67'700.00		12'000.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'569'400.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'851'600.00</b>	<b>461'700.00</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'318'400.00</b>	<b>441'700.00</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'318'400.00</b>	<b>441'700.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'318'400.00</b>	<b>441'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	269'200.00		270'900.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		3'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00		17'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'300.00		34'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'800.00		10'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'800.00		15'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		1'300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'500.00		29'000.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'500.00		8'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'000.00		46'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'500.00		7'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		6'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00			
3141.10	Winterdienst	9'000.00		9'000.00			
3141.20	Strassenreinigung	21'000.00		18'600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.30	Strassenbeleuchtung und -Signale, Verkehrsspiegel, Markierung	20'000.00		20'000.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	8'000.00		10'000.00			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	39'000.00		41'000.00			
3144.00	Unterhalt Velostation beim Bahnhof	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'500.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	466'300.00		690'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'700.00		12'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'900.00		21'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		3'000.00		
4240.03	Benützungsgebühren Velostation beim Bahnhof		1'300.00		1'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		
4472.00	Parkgebühren (Monats- u. Jahreskarten)		45'000.00		45'000.00		
4472.01	Parkgebühren (Tageskarten, etc.)		8'500.00		8'500.00		
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		14'000.00		14'000.00		
4631.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen		218'900.00		213'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		146'000.00		146'000.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>469'900.00</b>		<b>533'200.00</b>	<b>20'000.00</b>		
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>165'400.00</b>		<b>152'900.00</b>			
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>165'400.00</b>		<b>152'900.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	165'400.00		152'900.00			
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>304'500.00</b>		<b>352'300.00</b>			
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>304'500.00</b>		<b>352'300.00</b>			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500.00		500.00			
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	300'000.00		347'800.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bushaltestellen)	1'000.00		1'000.00			
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>			<b>28'000.00</b>	<b>20'000.00</b>		
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>			<b>28'000.00</b>	<b>20'000.00</b>		
3199.00	SBB Tageskarten			28'000.00			
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten				20'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'597'600.00</b>	<b>2'289'200.00</b>	<b>2'948'600.00</b>	<b>2'599'300.00</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>826'000.00</b>	<b>826'000.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>826'000.00</b>	<b>826'000.00</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>826'000.00</b>	<b>826'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000.00		14'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000.00			
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	161'000.00		161'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00			
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	10'000.00		60'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'300.00		9'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		67'300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'900.00		28'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		1'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen	4'400.00		4'400.00			
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	77'000.00		70'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'300.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	166'800.00		220'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'700.00		3'400.00			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			55'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	83'800.00		58'600.00			
4240.01	Wasserabgabe an Private		578'400.00		578'400.00		
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		5'000.00		5'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		9'400.00		188'100.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'500.00		18'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'500.00		36'000.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'074'000.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'189'900.00</b>	<b>1'184'500.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'074'000.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'189'900.00</b>	<b>1'184'500.00</b>		
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>2'400.00</b>		<b>5'400.00</b>			
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	2'400.00		5'400.00			
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'184'500.00</b>	<b>1'184'500.00</b>		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800.00		1'800.00			
3130.03	Schachtleerungen, Spülen und Reinigen des Abwasserleitungsnetzes	15'000.00		15'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'400.00		18'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	101'000.00		110'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	182'600.00		205'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (ARA)	598'300.00		481'700.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			135'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	128'900.00		182'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		926'000.00		921'500.00		
4290.00	Übrige Entgelte		1'500.00		1'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		78'300.00		213'200.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		65'800.00		48'300.00		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>586'000.00</b>	<b>576'800.00</b>	<b>592'800.00</b>	<b>583'800.00</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>586'000.00</b>	<b>576'800.00</b>	<b>592'800.00</b>	<b>583'800.00</b>		
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>11'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>2'000.00</b>		
3120.00	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV	600.00		400.00			
3130.00	Konfiskatvernichtung	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Kadaverhaus	500.00		500.00			
4290.00	Konfiskatvernichtungsanteile Dritter		2'000.00		2'000.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>574'800.00</b>	<b>574'800.00</b>	<b>581'800.00</b>	<b>581'800.00</b>		
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	37'600.00		35'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'200.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			35'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100.00					
3130.02	Abfuhrkosten	97'200.00		132'000.00			
3130.03	Grüngutabfuhr und -Vergärung	146'200.00		167'000.00			
3130.04	Altpapiersammlung	22'000.00		24'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'700.00		2'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'700.00		2'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'100.00		1'900.00			
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		2'200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800.00		3'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'800.00		6'900.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	20'400.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Sonderabfälle	4'600.00		4'600.00			
3612.00	Kehrichtverbrennung	112'000.00		112'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'000.00		38'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'600.00		2'800.00			
4240.01	Gebühren Haushaltkehricht		160'000.00		160'000.00		
4240.02	Grundgebühren Haushaltkehricht		282'000.00		282'000.00		
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		2'800.00		3'200.00		
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren (Vetropack)		15'000.00		14'000.00		
4240.05	Gebühren Gewerbekehricht		57'000.00		57'000.00		
4240.06	Grundgebühren Gewerbekehricht		9'600.00		8'700.00		
4240.07	Gebühren Entsorgungsstelle		23'000.00		23'000.00		
4250.00	Verkäufe (Altpapier)		14'900.00		9'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				14'100.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		10'500.00		10'800.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'500.00</b>		<b>48'500.00</b>			
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'500.00</b>		<b>48'500.00</b>			
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'500.00</b>		<b>48'500.00</b>			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (sbfz)	3'500.00		3'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		45'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>262'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>249'400.00</b>	<b>5'000.00</b>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>262'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>249'400.00</b>	<b>5'000.00</b>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>	<b>201'300.00</b>		<b>166'500.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Arbeitsgruppe Kunstobjekt Friedhof)	1'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'200.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			600.00			
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	152'600.00		71'000.00			
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	13'700.00		41'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'500.00		7'200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'500.00		16'500.00			
<b>7711</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>60'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>82'900.00</b>	<b>5'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			17'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'000.00		56'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		5'000.00		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>37'000.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>37'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>18'100.00</b>		<b>37'000.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			20'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'900.00		8'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3612.00	Beiträge an die Regionalplanung (PZU)	9'200.00		9'000.00			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>88'600.00</b>	<b>610'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>370'200.00</b>		
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>64'100.00</b>		<b>42'000.00</b>			
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>61'100.00</b>		<b>38'800.00</b>			
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>61'100.00</b>		<b>38'800.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3141.40	Unterhalt Flurstrassen	5'000.00		5'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	44'800.00		22'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'200.00</b>			
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'200.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>1'500.00</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>1'500.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>1'500.00</b>		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00			
4250.00	Verkäufe		2'000.00		1'500.00		
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>4'000.00</b>				
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>4'000.00</b>				
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>4'000.00</b>				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'000.00				
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>524'000.00</b>		<b>368'700.00</b>		
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>524'000.00</b>		<b>368'700.00</b>		
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>524'000.00</b>		<b>368'700.00</b>		
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		524'000.00		368'700.00		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>80'000.00</b>				
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>80'000.00</b>				
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>80'000.00</b>				
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)		80'000.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'596'800.00</b>	<b>22'915'400.00</b>	<b>4'468'840.00</b>	<b>23'467'600.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>44'000.00</b>	<b>12'004'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>14'611'400.00</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>44'000.00</b>	<b>12'004'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>14'611'400.00</b>		
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>35'000.00</b>	<b>10'459'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>10'066'400.00</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35'000.00		33'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'120'000.00		7'020'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		550'000.00		453'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		45'000.00		20'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		290'000.00		282'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-180'000.00		-184'000.00		
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'000.00		-1'600.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		800'000.00		785'000.00		
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		120'000.00		264'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		17'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		145'000.00		151'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-40'000.00		-44'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		420'000.00		283'000.00		
4008.00	Personalsteuern		100'000.00		95'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		800'000.00		740'000.00		
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		180'000.00		119'000.00		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		1'800.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		30'000.00		28'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-40'000.00		-35'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'000.00		65'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		17'000.00		19'000.00		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		18'000.00		200.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-12'000.00		-12'000.00		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'545'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>4'545'000.00</b>		
3631.00	Kantonsanteil Hundesteuern	9'000.00		9'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000.00		4'500'000.00		
4033.00	Hundesteuern		45'000.00		45'000.00		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'946'700.00</b>	<b>8'332'000.00</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'946'700.00</b>	<b>8'332'000.00</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'946'700.00</b>	<b>8'332'000.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	2'052'900.00		1'946'700.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		9'067'000.00		8'332'000.00		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>493'200.00</b>	<b>632'500.00</b>	<b>312'600.00</b>	<b>516'400.00</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>256'200.00</b>	<b>435'500.00</b>	<b>121'600.00</b>	<b>432'200.00</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>256'200.00</b>	<b>435'500.00</b>	<b>121'600.00</b>	<b>432'200.00</b>		
3181.00	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		2'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	136'200.00		12'200.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	8'500.00		8'500.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	106'500.00		95'900.00			
4401.01	Zinsen auf Forderungen		500.00		500.00		
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		23'000.00		18'000.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		500.00				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'000.00		1'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		410'500.00		412'700.00		
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>237'000.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>84'200.00</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>237'000.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>84'200.00</b>		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	2'000.00		2'000.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3439.10 Ver- und Entsorgung	30'500.00		10'500.00			
3439.30 Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	195'200.00		169'200.00			
4430.01 Mietzinsen Liegenschaften FV		152'200.00		64'500.00		
4430.02 Pachtzinsen Liegenschaften FV		9'700.00		9'700.00		
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV (Nebenkosten)		35'100.00		10'000.00		
<b>97 Rückverteilungen</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		
<b>971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		
<b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		1'000.00		
<b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>6'700.00</b>	<b>1'209'900.00</b>	<b>2'167'540.00</b>	<b>6'800.00</b>		
<b>9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>			<b>2'000'000.00</b>			
3894.00 Einlage in finanzpolitische Reserve			2'000'000.00			
<b>995 Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>6'800.00</b>		
<b>9951 Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>6'800.00</b>		
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	700.00		800.00			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00			
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		6'000.00		6'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		700.00		800.00		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'203'200.00</b>	<b>160'740.00</b>			
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'203'200.00</b>	<b>160'740.00</b>			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			160'740.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'203'200.00				
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>34'192'100.00</b>	<b>34'192'100.00</b>		
		<b>35'208'400.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>34'192'100.00</b>	<b>34'192'100.00</b>		

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Sperrvermerk (\*) im Sinne von § 99 Abs. 4 GG: Investitionsausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die Bewilligung der Gemeindeversammlung noch aussteht, bleiben gesperrt bis die Kreditbewilligung rechtskräftig ist.

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

Die Schaltherhalle im Gemeindehaus soll durch bauliche Massnahmen optimiert werden und für die Heizung im Zentrum Eichi sind für erste Umsetzungsarbeiten Fr. 70'000.00 im Budget eingestellt.

#### Konto Budget 2024

0290.5040.00	149'000.00	Gemeindehaus: Umbau Schaltherhalle (Optimierung)
0292.5040.00	70'000.00	Zentrum Eichi: Neue Heizung

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Keine Investitionsausgaben

# 2

#### Bildung

Die Schulanlage Rietlen wird längerfristig den Platzansprüchen der Schülerzahlentwicklung nicht mehr gerecht. Es ist diesbezüglich in der Investitionsrechnung ein Betrag von Fr. 594'000.00 (\*) eingestellt. Für die zusätzlich entstandene Klasse muss ein neues Schulzimmer eingerichtet und möbliert werden. Ebenfalls werden digitale Wandtafeln angeschafft.

#### Konto Budget 2024

2120.5060.00	97'000.00	Möblierung neues Klassenzimmer Fr. 27'000.00 und Anschaffung digitale Wandtafeln Fr. 70'000.00
2170.5040.00	1'214'000.00	Umbau Schulhaus Rietlen Fr. 594'000.00 / Instandsetzung Zivilschutzanlage Rietlen Fr. 50'000.00 / Provisorium (2 Schulcontainer) Fr. 440'000.00 / Leitungserneuerung UG Schulhaus Rietlen Fr. 130'000.00

# 3

**Kultur, Sport und Freizeit**  
Keine Investitionsausgaben

# 4

**Gesundheit**  
*Im Altersheim Eichi sind keine Investitionen geplant. Das KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit in Bassersdorf, an dem die Gemeinde Niederglatt mit 1.84% beteiligt ist, sieht zur Sicherung der Liquidität die Erhöhung des nominellen Eigenkapitals, wie im Anstaltsvertrag vorgesehen, bei den beteiligten Gemeinden vor. Die Einzahlung erfolgt über die Jahre gestaffelt bis 2028. 2024 ist ein Betrag von Fr. 35'700.00 budgetiert.*

**Konto**

**Budget 2024**

4121.5540.00	35'700.00	Erhöhung Dotationskapital KZU
--------------	-----------	-------------------------------

# 5

**Soziale Sicherheit**  
Keine Investitionsausgaben

# 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**  
*Diverse Sanierungsprojekte gemäss mehrjährigem Investitionsplan werden wie in den Vorjahren im Budget eingestellt. Bereits laufende Strassensanierungen stehen vor dem Abschluss, im Budgetjahr folgt noch der Einbau der Deckbeläge. Die Gemeinde Niederglatt beteiligt sich am behindertengerechten Ausbau und Erweiterung des Busbahnhofs Oberglatt. Im Budget sind hierfür Fr. 117'000.00 eingestellt worden.*

**Konto**

**Budget 2024**

6150.5010.00	900'000.00	Allg. Strassenerneuerungsunterhalt 2024 und einzelne Strassensanierungen (Ringstrasse, im Boden und Bachtlenstrasse, Schulstrasse. Abschnitt Zürcherstrasse bis Glatt sowie Erneuerungsunterhalt der Brücken
6210.5620.00	117'000.00	Behindertengerechter Ausbau und Erweiterung Busbahnhof

# 7

**Umweltschutz und Raumordnung**  
*Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen an Wasser- und Kanalisationsleitungen werden zusammen mit den Strassensanierungen ausgeführt. Beim Wasser als auch beim Abwasser wird durch grössere Fertigstellung von privaten Bauvorhaben mit Mehreinnahmen gegenüber dem Vorjahr gerechnet. Entsprechend sind die Einnahmen bei den Anschlussgebühren höher budgetiert. Im Friedhofgebäude fallen nochmals Kosten für die Fertigstellung der Heizung an, welche durch Lieferverzögerung des Aggregats erst im 2024 fertig gestellt werden kann.*

Konto	Budget 2024	
7101.5030.00	1'867'000.00	Allg. Wasserleitungserneuerungsunterhalt sowie einzelne Leitungssanierungen (z.B. Zücher- und Kaiserstuhlstrasse, Im Boden, Südstrasse, Ringstrasse), WL-Verbindungsleitung Höri-Niederglatt und Aufhebung Löschreserve Reservoir Eschenberg
7101.5620.00	200'000.00	Wassleitung Wasserversorgung Hochfelden-Höri-Neerach-Niederglatt, Anteil Niederglatt
7101.6370.00	-500'000.00	Wasseranschlussgebühren 2024
7201.5030.00	145'000.00	Abwasser: Fremdwasserableitung Bahnhofareal SBB, Notentlastung u. Regenwasserleitung Rütiwiesenstrasse, Fremdwasserleitung Kirchrain-. Schulstr.. Etappe Schulstrasse bis Glatt
7201.5290.00	65'000.00	Aktualisierung/Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan (GEP 2.0)
7201.6350.00	-32'500.00	Investitionsbeitrag der SBB
7201.6370.00	-380'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren 2024
7410.5290.00	60'000.00	Gewässerverbauung: Massnahmenumsetzung Gefahrenkartierung
7710.5040.00	45'000.00	Friedhof: Fertigstellung Heizung (Lieferverzögerung Aggregat)

# 8

## Volkswirtschaft

Keine Investitionsausgaben

# 9

## Liegenschaften des Finanzvermögens

Im Wohnhaus Eichi muss die Eingangstüre inkl. Gegensprechanlage und Schliesssystem ersetzt werden. Damit die Gemeinde der neuen Aufnahmepflicht im Asylwesen (Kontingenterhöhung per Juni 2023) nachkommen kann, bedarf es bei der Containeranlage Müliboden noch dringliche Umbaumaassnahmen damit genügend Wohnraum realisiert werden kann.

Konto	Budget 2024	
9630.7040.00	102'000.00	Wohnhaus: Hauseingangstüre- u. Fronersatz inkl. neues Schliesssystem Mülibodenstrasse: Umbaumaassnahmen Wohncontainer

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	219'000.00	0.00	190'000.00	0.00	125'017.02	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	25'400.00	0.00	89'417.50	55'038.70
2	Bildung	1'311'000.00	0.00	500'000.00	0.00	225'865.39	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	35'700.00	0.00	35'700.00	0.00	96'623.35	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'017'000.00	0.00	1'540'000.00	0.00	1'198'988.45	167'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'382'000.00	912'500.00	2'180'000.00	300'000.00	5'413'570.33	3'189'978.14
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>4'964'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>7'149'482.04</b>	<b>3'412'016.84</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>4'052'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'171'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'737'465.20</b>
<b>Total</b>		<b>4'964'700.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>7'149'482.04</b>	<b>7'149'482.04</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>219'000.00</b>		<b>190'000.00</b>			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>219'000.00</b>		<b>190'000.00</b>			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>219'000.00</b>		<b>190'000.00</b>			
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>149'000.00</b>		<b>140'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>149'000.00</i>		<i>140'000.00</i>		
5040.00	Hochbauten	149'000.00		140'000.00			
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>	<b>70'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>70'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		
5040.00	Hochbauten	70'000.00		50'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>25'400.00</b>			
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>			<b>25'400.00</b>			
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>			<b>15'000.00</b>			
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>			<b>15'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>15'000.00</i>		
5040.00	Hochbauten			15'000.00			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>			<b>10'400.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
1620	<b>Zivilschutz</b>			10'400.00			
	<i>Nettoinvestition</i>						10'400.00
5620.00	Investitionsbeitrag ZSO RONN			10'400.00			
2	<b>BILDUNG</b>	1'311'000.00		500'000.00			
21	<b>Obligatorische Schule</b>	1'311'000.00		500'000.00			
212	<b>Primarstufe</b>	97'000.00					
2120	<b>Primarstufe</b>	97'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		97'000.00				
5060.00	Mobilien	97'000.00					
217	<b>Schulliegenschaften</b>	1'214'000.00		500'000.00			
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	1'214'000.00		500'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		1'214'000.00				500'000.00
5040.00	Hochbauten	1'214'000.00		500'000.00			
4	<b>GESUNDHEIT</b>	35'700.00		35'700.00			
41	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	35'700.00		35'700.00			
412	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	35'700.00		35'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
4121	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>35'700.00</b>		<b>35'700.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>35'700.00</i>		<i>35'700.00</i>		
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (KZU)	35'700.00		35'700.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'017'000.00</b>		<b>1'540'000.00</b>			
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>900'000.00</b>		<b>1'540'000.00</b>			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>900'000.00</b>		<b>1'540'000.00</b>			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>900'000.00</b>		<b>1'540'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>900'000.00</i>		<i>1'540'000.00</i>		
5010.00	Strassen und Verkehrswege	900'000.00		1'125'000.00			
5040.00	Hochbauten			350'000.00			
5060.00	Mobilien			65'000.00			
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>117'000.00</b>					
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>117'000.00</b>					
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>117'000.00</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>117'000.00</i>				
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	117'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'382'000.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>2'180'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'779'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'779'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'779'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'567'000.00</i>		<i>1'629'000.00</i>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'867'000.00		1'779'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren		500'000.00		150'000.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>150'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>202'500.00</i>			<i>75'000.00</i>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	145'000.00		225'000.00			
5290.00	Aktualisierung Genereller Entwässerungsplan (GEP 2.0)	65'000.00					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		32'500.00				
6370.00	Anschlussgebühren		380'000.00		150'000.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>60'000.00</b>		<b>15'000.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>60'000.00</b>		<b>15'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>60'000.00</b>		<b>15'000.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
	<i>Nettoinvestition</i>		60'000.00		15'000.00		
5290.00	Massnahmen Gewässer-Gefahrenkartierung	60'000.00		15'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>45'000.00</b>		<b>141'000.00</b>			
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>45'000.00</b>		<b>141'000.00</b>			
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>	<b>45'000.00</b>		<b>141'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		45'000.00		141'000.00		
5040.00	Hochbauten	45'000.00		141'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>			<b>20'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>				20'000.00		
5290.00	Planungsausgaben (Bau- und Zonenordnung)			20'000.00			
		<b>4'964'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>300'000.00</b>		
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>4'052'200.00</b>		<b>4'171'100.00</b>		
		<b>4'964'700.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>4'471'100.00</b>	<b>4'471'100.00</b>		

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	102'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>0.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>102'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	102'000.00					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	102'000.00					
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	102'000.00					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	102'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		102'000.00				
7040.00	Investitionen in Gebäude inkl. Grundstücke	102'000.00					
	<b>Nettoinvestition</b>	102'000.00	102'000.00				
		102'000.00	102'000.00				

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.xx	177'600.00	208'200.00	0.00
0292	Zentrum Eichi	3300.xx	3'900.00	12'300.00	0.00
1110	Polizei	3660.xx	0.00	5'600.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.xx	21'800.00	31'200.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung (Schützenhaus)	3300.xx	11'000.00	12'500.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.xx	546'900.00	591'300.00	0.00
		3660.xx	21'600.00	21'600.00	0.00
3420	Freizeit	3300.xx	23'100.00	23'200.00	0.00
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.xx	14'200.00	50'000.00	0.00
5730	Asylwesen	3300.xx	8'400.00	8'400.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.xx	493'900.00	723'600.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.xx	500.00	500.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.xx	168'500.00	278'800.00	0.00
		3600.xx	20'000.00	20'000.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.xx	182'600.00	208'600.00	0.00
		3660.xx	0.00	135'000.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.xx	10'600.00	10'600.00	0.00
7710	Friedhof	3300.xx	1'500.00	11'400.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.xx	8'900.00	8'000.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.xx	44'800.00	22'500.00	0.00
<b>Total</b>			<b>1'759'800.00</b>	<b>2'383'300.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'718'200.00	2'201'100.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	41'600.00	182'200.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'759'800.00</b>	<b>2'383'300.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	5'300	5100	5167		
Steuerfuss	82%	82%	82%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'376	2368	2470		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>12%</b>	88%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>*)</b>	*)	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>*)</b>	*)	0	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
*) Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar					